

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Danerek

registrikood: 10988490

tänav E.Särgava allee 1

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12013

telefon: +372 5017959

e-posti aadress: kersti@danerek.ee

veebilehe aadress: www.danerek.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Tööjõukulud	11
Lisa 5 Seotud osapooled	11
Lisa 6 Sündmused pärast bilansipäeva	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2011. aastal jätkus Danerek OÜ traditsiooniline äritegevus.

Tulud, kulud ja kasum

2011. aastal oli Danerek OÜ müügitulu 4 905 eurot. Müügitulust moodustas 100% raamatupidamise- ja asjaamise teenus. Danerek OÜ müügitulu moodustas 100% müük Eestis. Danerek OÜ puhaskasumiks kujunes 259 eurot

Peamised finantssuhtarvud (EUR)

	2010	2011
Müügitulu	30 371	4 905
Käibe kasv(kahanemine)	63%	(84%)
Puhaskasum (kahjum)	(378)	259

Tegevus aruande aastal

Investeeringuid põhivarasse 2011. aastal tehti 183 euro eest.

Personal

Danerek OÜ-s ei olnud 2011. aastal töölepingu alusel töötajaid. Juhatuse liikmele arvestatud ja välja makstud tasu oli 2011. aastal 120 eurot. Danerek OÜ-s juhataja on töölepingu alusel tööl teises ettevõttes.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Danerek OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on senise tegevuse stabiilne jätkamine. Kavas on jätkuvalt tegutseda ainult raamatupidamisteenuste ja finantsalaste konsultatsioonide andmise vallas. Aasta jooksul on kavas suurendada püsiklientide arvu 3-4 ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Danerek OÜ tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Danerek OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (13.06.2012), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

Danerek OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 148	4 482	
Nõuded ja ettemaksed	189	958	
Kokku käibevara	5 337	5 440	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	318	527	3
Kokku põhivara	318	527	
Kokku varad	5 655	5 967	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	553	1 067	
Kokku lühiajalised kohustused	553	1 067	
Kokku kohustused	553	1 067	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 556	
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 704	2 082	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	259	-377	
Kokku omakapital	5 102	4 900	
Kokku kohustused ja omakapital	5 655	5 967	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	4 905	30 371	
Muud äritulud	998	113	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 053	-29 726	
Tööjõukulud	-160	-559	4
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-391	-559	
Muud ärikulud	-23	-18	
Ärikasum (kahjum)	276	-378	
Finantstulud ja -kulud	-17	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	259	-378	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	259	-378	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	276	-378
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	391	559
Kokku korrigeerimised	391	559
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	769	-761
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-514	-2 203
Makstud intressid	-17	0
Kokku rahavood äritegevusest	905	-2 783
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-183	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-183	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiostmisel	-56	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-56	0
Kokku rahavood	666	-2 783
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 482	7 265
Raha ja raha ekvivalentide muutus	666	-2 783
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 148	4 482

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	639	2 082	5 277
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-377	-377
31.12.2010	2 556	639	1 705	4 900
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju			-1	-1
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	639	1 704	4 899
Aruandeaasta kasum (kahjum)			259	259
Muud muutused omakapitalis	-56			-56
31.12.2011	2 500	639	1 963	5 102

17.02.2011 registreeriti Äriregistris osakapitali (40 000 EEK) konverteerimine eurodeks ning samaaegne vähendamine 2500-le eurole. Vähendatud osa 56 eurot tagastati osanikule.

Seoses eurole üleminekuga tekkinud ümardamise vahedega, korrigeeriti "jaotamata kasumit" 1 euroga.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Danerek OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid. Danerek OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud puhaskasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Liidu Keskpanga valuutakursid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses. Eraldi real näidatakse akumulieeritud kulum. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga varabjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 150 EUR

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3,3 aastat
Muu inventar	3,3 aastat

Seotud osapooled

Seotud osapoolena käsitletakse juhatuse liiget.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Ettemaks	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	69	76
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	69	76

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	3 724	3 724	3 724
Akumuleeritud kulum	-2 638	-2 638	-2 638
Jääkmaksumus	1 086	1 086	1 086
Amortisatsioonikulu	-559	-559	-559
31.12.2010			
Soetusmaksumus	3 724	3 724	3 724
Akumuleeritud kulum	-3 197	-3 197	-3 197
Jääkmaksumus	527	527	527
Ostud ja parendused	183	183	183
Amortisatsioonikulu	-391	-391	-391
Muud muutused	-1	-1	-1
31.12.2011			
Soetusmaksumus	3 906	3 906	3 906
Akumuleeritud kulum	-3 588	-3 588	-3 588
Jääkmaksumus	318	318	318

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	120	420
Sotsiaalmaksud	40	139
Kokku tööjõukulud	160	559
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	0	1

2011. aastal ei olnud ühtegi täiskohaga töötajat.

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	120	420

Lisa 6 Sündmused pärast bilansipäeva

Aruande koostamise hetkel ei olnud teada sündmusi pärast bilansipäeva, mis võiksid mõjutada 2011. aasta majandustulemusi.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Danerek (registrikood: 10988490) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KERSTI TÄNAVSUU	Juhatuse liige	13.06.2012
Resolutsioon:	Kinnitan Danerek OÜ 2011. aasta majandusaasta aruande.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 704
Aruandeaasta kasum (kahjum)	259
Kokku	1 963
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 963
Kokku	1 963

Jätta aruandeaasta kasum 259 eurot eelmiste perioodide jaotamata kasumiks.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 704
Aruandeaasta kasum (kahjum)	259
Kokku	1 963
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 963
Kokku	1 963

Jätta aruandeaasta kasum 259 eurot eelmiste perioodide kasumiks.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	4905	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kersti Tänavsuu	47206250286	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5017959
E-posti aadress	kersti@danerek.ee
Veebilehe aadress	www.danerek.ee